



المركز الوطني لضمان جودة  
واعتماد المؤسسات التعليمية والتدريبية



التدقيق الخارجي

## ماذا يقصد بعملية التدقيق بشكل عام ؟

هي عملية منظمة للحصول على الشواهد والأدلة الموضوعية المتعلقة بالتأكد من الأنشطة والممارسات ومدى مطابقتها للمعايير الموضوعية ؛ بهدف توصيل نتائجها للأطراف المستخدمة لهذه المعلومات.

## من هو المدقق الخارجي ؟

هو شخص من خارج المؤسسة ذو خبرة في مجال التخصص يتم دعوته لمراجعة هيكل ومحتوى برنامج ما، وعلاقته بالنتائج التعليمية المستهدفة ، ومعايير تقييم الطلاب وتقديراتهم بالنظر إلى المواصفات ، وكذلك تقويم الموارد التعليمية الموجودة وما إذا كانت تلبى متطلبات البرنامج .

## ماذا يقصد بالتدقيق الخارجي ؟

تقع مسؤولية الإعداد لإجراء التدقيق الخارجي على مركز ضمان جودة واعتماد المؤسسات التعليمية ، حيث يستخدم التدقيق الداخلي للمؤسسة أو البرنامج التعليمي كمدخل أساسي في عملية التدقيق الخارجي ؛ ويشكل تعاون المؤسسة أو البرنامج التعليمي مع فريق التدقيق الخارجي عنصراً أساسياً لاستكمال ونجاح عملية التدقيق الخارجي.

## ما هي شروط ومعايير المدقق الخارجي ؟

- ❖ التمتع بالسمعة والمكانة الأكاديمية الطيبة التي ترضي على آرائه كل التقدير والاحترام.
- ❖ حضور دورة تدريبية في مجال التدقيق بمؤسسات التعليم العالي.
- ❖ ملاء نموذج الإفادة (التعهد) وإبلاغ المركز في حال وجود تعارض للمصالح.
- ❖ قراءة دليل التدقيق.
- ❖ التفرض التام لعملية التدقيق خلال المدة المحددة.
- ❖ الالتزام بتنفيذ الأعمال المكلف بها ضمن فريق التدقيق خلال المدة الزمنية المحددة وبكل مهنية وجدية وحيادية.
- ❖ مراجعة وتقييم ملف المؤسسة أو البرنامج التعليمي قيد التدقيق وجميع المستندات ذات العلاقة.
- ❖ حضور اجتماعات فريق التدقيق.
- ❖ المشاركة بشكل إيجابي فعال في جميع الأنشطة واللقاءات ذات العلاقة بعملية التدقيق.
- ❖ تسجيل الشواهد والأدلة المادية حسب البنود المكلف بالتدقيق عليها، ومناقشة النتائج مع أعضاء فريق التدقيق.
- ❖ المشاركة في مراجعة تقرير التدقيق وتقديم الملاحظات والمقترحات خلال المدة الزمنية المحددة.
- ❖ العمل بروح الفريق والالتزام والتقيد بالتعليمات والتوجيهات الصادرة من رئيس فريق التدقيق.
- ❖ تقديم المعلومات المناسبة حول عملية التدقيق للمركز عند الطلب.
- ❖ تقدير التقاليد الأكاديمية في ليبيا وثقافة المجتمع بشكل عام.
- ❖ الالتزام بمبادئ ضمان وتعزيز الجودة والمواضيع ذات العلاقة.
- ❖ عدم الإفشاء أو الإدلاء بأي معلومات عن عملية التدقيق المكلف بها.

## متى تبدأ عملية التدقيق ؟

تبدأ عملية التدقيق بعد قيام المؤسسة التعليمية باستيفاء شروط الاعتماد المطلوبة . ومن ثم الاتصال بالمركز وابداء رغبتها كتابياً في إجراء عملية التدقيق ، حيث تقوم الإدارة المتخصصة في المركز بتكليف مدير لعملية التدقيق ، والذي يجب أن يكون أحد العاملين بالمركز أو أحد خبرائه ، ومن لديهم الخبرة بعمليات التدقيق والاعتماد ، ومن المؤهلين لإدارة عملية التدقيق.

## ما هي خطوات العمل لإنجاز التدقيق الخارجي؟

1. يشكل المركز فريق تدقيق من المتخصصين المحليين أو الدوليين لإجراء التدقيق الخارجي، ويتم التعاقد مع هذا الفريق بعقود رسمية، مع توصيف وظيفي واضح يوقع بين المركز وأعضاء الفريق.
2. يراجع فريق التدقيق الخارجي آليات العمل الواردة في الجزء الخاص بمراحل الترخيص والاعتماد المؤسسي أو البرامجي والدليل الإرشادي لإجراء التدقيق الداخلي والخارجي الذي يوضع بالاتفاق مع المركز خلال جدول زمني محدد لإنجاز المهمات المطلوبة، بعد مناقشتها مع المؤسسة المعنية.
3. يتم إشعار المؤسسة أو البرنامج المعني بالإطار الزمني للتدقيق الخارجي المزمع تنفيذه، ومدى موافقته مع الجدول الزمني للمؤسسة أو البرنامج المعني.
4. يراجع فريق التدقيق الخارجي تقرير لجنة فريق التدقيق الداخلي.
5. يعقد فريق التدقيق الخارجي اجتماعاً تمهيدياً قبل زيارة المؤسسة لمراجعة وتحديد آليات العمل المناسبة.
6. تقوم المؤسسة بتجهيز غرفة تناسب فريق التدقيق مع توفير جهاز حاسوب وخدمات التصوير.
7. تقوم المؤسسة بتكليف أحد أعضاء هيئة التدريس أو العاملين بالمؤسسة بمهام الميسر لفريق التدقيق.
8. يعقد فريق التدقيق الخارجي مقابلات مع أعضاء اللجنة الفنية للتدقيق الداخلي أثناء قيامه بالزيارة الميدانية لمراقب المؤسسة.
9. يطلب فريق التدقيق من المؤسسة التعليمية أن تقدم عرضاً حول المجالات التي تتميز بها المؤسسة، وترغب أن يتعرف عليها الفريق.
10. يعد فريق التدقيق الخارجي تقريراً تفصيلياً عن كل برنامج تقدمه المؤسسة، إضافة إلى تقرير شامل عن التخصص، يتضمن توصيات عامة واقتراحات لتطوير البرامج التعليمية في ليبيا.
11. يرفع أعضاء الفريق تقاريرهم النهائية إلى المركز في مدة أقصاها ( ستة أسابيع ) من تاريخ بدء فريق التدقيق الخارجي عمله، وفي حال ضرورة توفير وقت إضافي لإنهاء التدقيق الخارجي يتم طلب ذلك خطياً من مدير المركز، بعد إبداء المبررات الكافية.
12. لا يمكن إضافة أو تعديل أو حذف أي جزء من التقرير بعد تسليمه إلى المركز.



## هل هناك أعمال أخرى يقوم بها فريق التدقيق الخارجي؟

- يقوم فريق التدقيق الخارجي بالأعمال التالية:
- ♦ الاطلاع على أعمال وأنشطة الطلاب.
- ♦ حضور المحاضرات الدراسية والأنشطة الأخرى.
- ♦ مناقشة أعضاء هيئة التدريس والطلاب وأولياء الأمور.
- ♦ تحليل البيانات والإحصاءات ذات العلاقة.
- ♦ دراسة المستندات الأخرى الخاصة بالمؤسسة.

## كم تستمر مدة التدقيق الخارجي؟

- في العادة تكون مدة الزيارة من 3-5 أيام، بحيث يستطيع رئيس المؤسسة تطويع المخطط العام ليناسب الظروف الخاصة، على سبيل المثال: من الممكن جعل الأيام الثلاثة متتابعة، أو التنسيق لقاء يومين معاً، ثم يوم آخر بعد ذلك بما لا يزيد عن أسبوعين، أو أن يجعلها يوماً ثم يومين.
- إن ضوابط التدقيق الخارجي الناجح تستلزم توفر الشروط التالية:
- ♦ أن تكون للمؤسسة نظم داخلية قوية قائمة أو تقوم بتطويرها، متضمنة مواصفات المقررات والبرامج والمراجعات الداخلية السنوية مع التقرير السنوي والدراسة الذاتية.



❖ لوفيت التدقيق ملائم .

❖ صفات الفريق تلائم بشكل عام صفات الأنشطة الأكاديمية في المؤسسة .

### ماهي الخطة العامة للزيارة الميدانية؟

❖ يعتبر الجدول الزمن بمثابة مقترح مقدم من مركز الجودة واعتماد مؤسسات التعليم إلى المؤسسة المراد اعتمادها .

❖ كما يعتبر هذا الجدول دليل للمناقشات داخل المؤسسة مع رئيس فريق التدقيق والمدققين ولتحديد الاستخدام الأفضل والأكثر كفاية للوقت المتاح أثناء الزيارة الميدانية "مدة الزيارة الميدانية في العادة من ثلاثة إلى خمسة أيام ، ويستطيع مدير الفريق ورئيس الفريق تطويع هذا المخطط الزمن ليناسب الظروف الخاصة" يجب ملاحظة أنه ليس من الضرورة حضور كل المدققين جميع الاجتماعات ولكن يجب وجود رئيس الفريق من الفرق المشكلة للتدقيق في كل اجتماع .

### ما هي مكونات تقرير التدقيق الخارجي؟

يجب أن يشمل التقرير على ثلاثة فصول رئيسية هي :

1. الفصل الأول: يقدم وصفاً تعريفاً للمؤسسة أو البرنامج ، ونبذة تاريخية عن تطورها .
2. الفصل الثاني: يتضمّن تحديد مدى استيفاء المؤسسة أو البرنامج للمعايير المطلوبة .
3. الفصل الثالث: يشتمل على نتائج التدقيق متضمناً مواطن القوة والضعف في المؤسسة أو البرنامج ، وتوصيات الفريق بهذا الخصوص .



نوع التدقيق	جهة التدقيق	مسؤولية التنفيذ	الأدوات	استخدام النتائج
تدقيق خارجي	المركز الوطني لضمان الجودة	فريق من الخبراء	برامج مقننة ومحددة	التصنيف التعديل التطوير المحاسبة

شارع تميم بن أوس - المتفرع من شارع أبو بكر الصديق - بن عاشور - طرابلس - ليبيا

☎ : 29 - 21 361 7328 +218 21 361 9604 +218 21 361 9604 : ✉ 80767

www.qaa.ly E-mial : Info@qaa.ly